

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ CIESZYNA
z dnia 22 grudnia 2025 roku
w sprawie zmiany budżetu miasta Cieszyna na 2025 rok

Miasto Cieszyn przystąpiło do realizacji zadania w ramach Programu Usuwania Azbestu na terenie Gminy pn. „Demontaż, transport oraz unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z nieruchomości będących własnością osób fizycznych, położonych na terenie Gminy Cieszyna w 2025 roku”. Zadanie to jest dofinansowane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej kwotą 7 346,00 zł. Mając na uwadze powyższe wnoszę o wprowadzenie do budżetu Miasta w/w kwoty po stronie dochodów oraz wydatków w ramach działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdziału 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami”. Środki zostaną wypłacone beneficjentom końcowym, czyli mieszkańcom, którzy zrealizowali w/w zadanie.

Wydział Zamówień Publicznych, Inwestycji i Funduszy Zewnętrznych realizuje zadanie pn. „Wykonanie elewacji Bastei Zamku Cieszyn”. Zgodnie z aktualnym budżetem oraz podpisanymi umowami wydatkowanie środków zaplanowane zostało na 2025 rok. Czynności odbiorowe przy obiektach zabytkowych są procesem złożonym i niezbędna jest zgoda Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków do odbioru robót. Z uwagi na ograniczoną dyspozycyjność przedstawicieli WUOZ oraz finansowania zadania z programu Polski Ład istnieje ryzyko, iż nie uda się przeprowadzić całej procedury związanej z odbiorami i płatnościami niezbędnymi do otrzymania dofinansowania. Mając na uwadze powyższe wnoszę o przeniesienie niewykorzystanych środków na realizację w/w zadania w wysokości 584 536,70 zł do budżetu na rok 2026. Dodatkowo dofinansowanie, które Gmina otrzyma z Polskiego Ładu w kwocie 473 340,00 zł również należy przenieść na rok następny (zmiana dochodów i wydatków budżetu miasta w zakresie działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdziału 92195 „Pozostała działalność”).

Gmina Cieszyn, podobnie jak w latach ubiegłych, bierze udział w Rządowym programie wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2025 r.”. Złożono zapotrzebowanie na dofinansowanie kosztów zatrudnienia asystentów rodziny oraz dodatków do wynagrodzenia asystentów rodziny, w związku z czym Wojewoda przekaze Gminie środki na to zadanie z Funduszu Pracy w wysokości 75 053,36 zł. Mając na uwadze powyższe wnoszę o zwiększenie dochodów budżetu miasta o w/w kwotę - dział 855 „Rodzina” rozdział 85504 „Wspieranie rodziny”, z kolei wydatki w ramach tego rozdziału proponuję zwiększyć o kwotę 42 000,00 zł.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej po dokonaniu kolejnej analizy planu finansowego zasygnalizował, iż niezbędne jest zwiększenie planu wydatków jednostki o kwotę 40 000,00 zł w związku ze znaczącym wzrostem miesięcznych kosztów utrzymania w Domach Pomocy Społecznej w ramach działu 852 „Pomoc społeczna” rozdziałów 85202 „Domy pomocy społecznej”. Ponadto w celu zabezpieczenia środków na wypłatę wynagrodzeń w miesiącu grudniu jednostka zawnioskowała o kwotę 220 000,00 zł w zakresie działu 852 „Pomoc społeczna” rozdziału 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”.

Centrum Usług Wspólnych otrzymało dochody z tytułu kary za niewłaściwie zrealizowaną umowę przez kontrahenta w łącznej wysokości 25 322,50 zł (dział 801 „Oświata i wychowanie”). W związku z tym, iż jednostka zasygnalizowała braki na działalność bieżącą wnoszę o zwiększenie wydatków CUW o łączną kwotę 56 322,50 zł w ramach działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego”. Środki na ten cel pochodzić będą z uplanowanych dochodów jednostki, jak również z przesunięcia łącznej kwoty 31 000,00 zł z dotacji z niepublicznych przedszkoli z działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach

wychowania przedszkolnego” oraz z działu 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdziału 85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka”.

Miejski Zarząd Dróg, jako realizator przedsięwzięcia pn. „Góra Zamkowa w Cieszynie turystycznym skarbem regionu”, zwrócił się z wnioskiem o dokonanie przeniesienia z działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdziału 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” poniesionych wydatków na realizację w/w projektu do działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdziału 92195 „Pozostała działalność” (kwota 95 632,20 zł). Biorąc pod uwagę przejrzystość w zakresie realizacji zadania zgodnie z przyjętą wcześniej klasyfikacją wnoszę jak powyżej.

Szkoła Podstawowa Nr 7 w 2025 roku rozpoczęła realizację projektu „Ekopracownia pod chmurką 2025 – Leśny zakątek – strefa nauki i relaksu w siódemce”, który jest dofinansowany z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W związku z przesunięciami terminów prac zaplanowanych w ramach tego zadania (głównie z powodu warunków pogodowych) niezbędnym jest dokonanie przesunięcia części niezrealizowanych wydatków w 2025 roku na kolejny rok. Mając na uwadze powyższe wnoszę o zmniejszenie planu wydatków w ramach działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80101 „Szkoły podstawowe” o kwotę 34 510,00 zł. Środki na kolejne lata uwidocznione zostały w Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2041. Ponadto dotacja z WFOŚ w kwocie 6 988,80 zł zostanie przekazana w 2026 roku, w związku z czym wnoszę o zdjęcie z planu dochodów w/w kwoty w zakresie działu 801 „Oświata i wychowanie”.

Po dokonanej analizie planu wydatków przeznaczonych na bieżącą działalność Urzędu (w tym na wynagrodzenia pracowników) zachodzi konieczność uzupełnienia środków na ten cel w wysokości 635 100,00 zł - dział 750 „Administracja publiczna” rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”.

Wydział Strategii i Rozwoju Miasta poinformował, iż w uwagi na opóźnienie w realizacji zadania „Opracowanie projektu planu ogólnego miasta Cieszyna” niewydatkowane w 2025 roku środki na ten cel (32 677,50 zł) podlegają przesunięciu na 2026 rok. Dodatkowo, z uwagi na dofinansowanie tego zadania ze środków europejskich, niezbędne jest przeniesienie zaplanowanych kwot do grupy paragrafów „wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3”. Środki na kolejne lata uwidocznione zostały w Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2041.

Straż Miejska, po wstępnym naliczeniu wynagrodzeń za grudzień zasygnalizował, iż niezbędne jest przyznanie jednostce dodatkowych środków w wysokości 131 000,00 zł. Mając na uwadze zachowanie ciągłości działania jednostki wnoszę o przyznanie w/w kwoty w ramach działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdziału 75416 „Straż gminna (miejska)”.

W związku z otrzymaniem z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego akceptacji zmian w projekcie pn. „Równe szanse w cieszyńskich szkołach!” Centrum Usług Wspólnych wnosi o dokonanie przeniesień między jednostkami uczestniczącymi w projekcie i przeniesieniu łącznej kwoty 169 453,64 zł na zadanie inwestycyjne dla Szkoły Podstawowej Nr 6 w ramach działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80101 „Szkoły podstawowe”.

Wydział Zamówień Publicznych, Inwestycji i Funduszy Zewnętrznych poinformował, iż środki zaplanowane w 2025 roku na realizację inwestycji pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią i kanałem ciśnieniowym w rejonie ul. Zajęczej, Lisiej i Kościelnej” nie zostaną wydatkowane, bowiem rozpoczęcie robót budowlanych nastąpi dopiero w styczniu 2026 roku. Biorąc pod uwagę powyższe niezbędne jest przeniesienie kwoty 80 000,00 zł na rok 2026 (dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”).

Środki na kolejny rok uwidocznione zostały w Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2041.

Ponadto, w ramach zadania „Budowa sieci wodociągowej w rejonie węzła drogowego drogi ekspresowej S52 w Krasnej w Cieszyńsku” zaszła konieczność uzyskania zgody na wejście w teren kilku nieruchomości Skarbu Państwa w formie służebności przesyłu. Mając na względzie ten fakt, zaistniała potrzeba przeniesienia kwoty 9 990,00 zł z niewykorzystanych w 2025 roku środków na rok 2026 (dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”). Środki na kolejny rok uwidocznione zostały w Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2041.

Miejski Zarząd Dróg jest realizatorem inwestycji pn. „Rozbudowa układu komunikacyjnego wraz z opracowaniem stałej organizacji ruchu na osiedlu ZOR (ul. Strzelców Podhalańskich, ul. Ks. Trzanowskiego)”. W związku z trwającymi pracami nad dokumentacją projektową, których zakończenie planowane jest w 2026 roku, zachodzi konieczność przeniesienia części środków finansowych na kolejny rok budżetowy. Proponuję w związku z tym przesunąć kwotę 111 757,80 zł na rok następny w ramach działu 600 „Transport i łączność” rozdziału 60016 „Drogi publiczne gminne”. Środki na kolejny rok uwidocznione zostały w Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2041.

Po przeprowadzonej analizie wykonania wydatków przeznaczonych na spłaty odsetek od zaciągniętych zobowiązań, konieczne jest zwiększenie planu o kwotę 150 000,00 zł w dziale 757 rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jest zaliczanych do tytułu dłużnego-kredyty i pożyczki”.

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 7 zwrócił się z wnioskiem o zwiększenie planu dochodów i wydatków zgromadzonych na wydzielonym rachunku, o którym mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych o kwotę 38 000,00 zł. Planowane dochody zwiększa się w związku ze wzrostem liczby uczniów korzystających z wyżywienia, a środki te planuje się przeznaczyć na pokrycie kosztu zakupów surowców do stołówki szkolnej.

Po analizie wykonania dochodów budżetu miasta wnoszę o wprowadzenie do planu zmian w następujących pozycjach:

- 1) zwiększenie o 8 009,85 zł wpływów z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w ramach działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”,
- 2) zwiększenie o 7 829,89 zł wpływów z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych w ramach działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”,
- 3) zwiększenie o 10 000,00 zł wpływów z tytułu różnych dochodów w ramach działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”,
- 4) zwiększenie o 10 000,00 zł wpływów z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych w ramach działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdziału 75416 „Straż gminna (miejska)”,
- 5) zwiększenie o 337 450,00 zł wpływów z tytułu dotacji ze środków europejskich otrzymanej na realizację zadania pn. „Modernizacja cieszyńskiej komunikacji zbiorowej poprzez zakup autobusów elektrycznych” w ramach działu 600 „Transport i łączność” rozdziału 60004 „Lokalny transport zbiorowy”,
- 6) zwiększenie o 100 000,00 zł wpływów z tytułu usług w ramach działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80101 „Szkoły podstawowe”,
- 7) zwiększenie o 150 000,00 zł wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych w ramach działu 756 „Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” rozdziału 75615 „Wpływy z podatku rolnego podatku leśnego podatku od czynności cywilnoprawnych podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych”,

- 8) zmniejszenie o 150 000,00 zł wpływów z podatku od spadków i darowizn w ramach działu 756 „Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” rozdziału 75616 „Wpływy z podatku rolnego podatku leśnego podatku od spadków i darowizn podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych”.

Powyższe zmiany skutkują zmianami załączników Nr 1, 2, 5, 6, 7, 8, 13 ustalonych uchwałą budżetową.